FORMATO No 2
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO
Informe presentado a la Contraloría General de la República

Entidad: Positiva Compañía de Seguros S.A.
Representante Legal: José Luis Correa López
NIT:860.011.153-6
Períodos fiscales que cubre: Auditoría Financiera independiente vigencias 2024 y 2025.
Modalidad de Auditoría: Auditoría Financiera Independiente.
Fecha de Suscripción: 04/06/2025 (Auditoría Financiera INdependiente vig. 2024) 27/05/2026 (Auditoría Financiera Independiente vig. 2025)
Fecha de Evaluación: **30-jun-26**

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Efectividad de la acción	
																		SI	NO
2		**Ejecución y Supervisión contrato 0084 de 2023** Contrato suscrito para implementar Sistema de Gestión Documental de la entidad. No se efectuó migración de información del anterior proveedor y la solución tecnológica no entró en operación masiva o producción a la fecha de terminación del contrato.	Lo anterior evidencia no solo deficiencias en la planeación y ejecución contractual, por los constantes cambios en el alcance del aplicativo, la sustitución y eliminación de flujos inicialmente definidos, situaciones que ocasionaron retrasos atribuibles a debilidades en las labores de supervisión y seguimiento del contrato, al haberse avalado entregables y avances que posteriormente requirieron ajustes, refinaciones y prórrogas para alcanzar condiciones operativas mínimas.	El proyecto presentó una funcionalidad parcial y problemas de estabilización, pese a que documentalmente los entregables fueron recibidos a satisfacción.	Elaborar y suscribir el Acta de Liquidación del Contrato 0084 de 2023 entre POSITIVA y TRES T CAPITAL S.A.S., dejando constancia integral del estado final de los entregables, del cierre económico (con descuento aplicado a la FE64 por la componente residual de la migración de data histórica) y de la conciliación de la operación productiva del SGDEA-DOCU.	Cerrar formalmente el Contrato 0084 de 2023, documentando el balance integral de la ejecución, el estado de la migración y el cierre económico.	Suscribir el Acta de Liquidación del Contrato 0084 de 2023 entre POSITIVA y TRES T CAPITAL S.A.S., dejando constancia integral del estado final de los entregables, del cierre económico (con descuento aplicado a la FE64 por la componente residual de la migración de data histórica) y de la conciliación de la operación productiva del SGDEA-DOCU.	Acta de Liquidación suscrita	1	16/jun/2026	30/nov/2026	24		0%	0	0	0		
					Implementar un esquema de control dual a los informes de supervision previo a la remision para pago a tesoreria de los contratos a cargo de la Oficina de Estrategia y Desarrollo por muestreo.	Establecer un punto de control verificable y trazable sobre la supervisión contractual mediante un esquema de doble verificación con muestreo aleatorio y plantilla estandarizada de chequeo documental, sin modificar el procedimiento institucional vigente.	Realizar un control dual a los informes de supervision previo a la remision para pago a tesoreria, de los contratos a cargo de la Oficina de Estrategia y Desarrollo a traves de una muestra, retroalimentando por escrito los resultados al responsable designado como apoyo a la supervision del contrato.	Informe de resultado de la verificacion dual	6	01/jul/2026	31/dic/2026	26		0%	0	0	0		
					Ejecutar dos jornadas de capacitación dirigida a la totalidad de los miembros del equipo de la Oficina de Estrategia y Desarrollo (OEYD) y de la Oficina de Tecnología de la Información (OTI) en la supervision de contratos y en el manual de contratación.	Fortalecer las capacidades de seguimiento contractual del equipo de la OEYD y de la OTI, y reforzar como punto de control verificable la presentación periódica mensual de los informes del contratista, con independencia de la causación de pagos	Dos (2) jornadas de capacitación ejecutadas a la totalidad del equipo de la OEYD y de la OTI, en la supervision de contratos y en el manual de contratación, dejando listado de asistencia y material de capacitación.	Listado de asistencia a Jornada de capacitación ejecutada, presentación o temario de la capacitación y evaluaciones de la capacitación	2	01/jul/2026	01/may/2027	43		0%	0	0	0		
3		**Planeación y Ejecución contrato 110 de 2025** Objeto del contrato incluye migración también considerada en objeto del contrato 084 de 2025; omisión en implementación de módulos Jurídica y Ministerio de Trabajo sin aplicar ANS ni multas, redefiniciones y reorientación de los recursos y deficiente planeación.	Persisten deficiencias relacionadas con la planeación contractual, la identificación y administración de riesgos, la definición de requerimientos funcionales, la oportunidad en la salida a producción y la implementación integral de las funcionalidades previstas.	Se evidencian impactos operativos derivados de la no migración completa de la data histórica, los reprocesos técnicos y los retrasos en la estabilización del sistema, circunstancias que afectaron la eficiencia, oportunidad y calidad en la operación de los procesos misionales de la Entida	Suscribir el Acta de Liquidación del Contrato 0110 de 2025 entre POSITIVA y TRES T CAPITAL S.A.S., documentando el balance integral de ejecución, la trazabilidad de la reorientación de recursos formalizada mediante el Otrosí No. 2 del 9 de diciembre de 2025 y la liberación efectiva de los componentes no ejecutados (flujos Procesos Jurídicos y Ministerio de Trabajo) por valor de ochocientos noventa y ocho millones setenta y siete mil cuatrocientos dieciocho pesos ($898.077.418).	Cerrar formalmente el Contrato 0110 de 2025 con el balance integral de ejecución, la trazabilidad documental de la reorientación de recursos y la liberación efectiva de los componentes no ejecutados.	Un (1) Acta de Liquidación del Contrato 0110 de 2025 suscrita por las partes.	Acta de Liquidación suscrita	1	16/jun/2026	30/nov/2026	24		0%	0	0	0		

FORMATO No 2
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO
Informe presentado a la Contraloría General de la República

Entidad: Positiva Compañía de Seguros S.A.
Representante Legal: José Luis Correa López
NIT:860.011.153-6
Períodos fiscales que cubre: Auditoría Financiera independiente vigencias 2024 y 2025.
Modalidad de Auditoría: Auditoría Financiera Independiente.
Fecha de Suscripción: 04/06/2025 (Auditoría Financiera INdependiente vig. 2024) 27/05/2026 (Auditoría Financiera Independiente vig. 2025)
Fecha de Evaluación:

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Avance fisico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance fisico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	30-jun-26 Efectividad de la acción	
																		SI	NO
					Ejecutar dos jornadas de capacitación dirigida a la totalidad de los miembros del equipo de la Oficina de Estrategia y Desarrollo (OEYD) y de la Oficina de Tecnología de la Información (OTI) en la planeacion, estructuracion de proyectos y administracion y gestion de riesgos.	Fortalecer las capacidades de seguimiento contractual del equipo de la OEYD y de la OTI, y reforzar como punto de control verificable para mejorar las capacidades del equipo en la etapa de planeacion.	Dos (2) jornadas de capacitación ejecutadas a la totalidad del equipo de la OEYD y de la OTI, en la planeacion, estructuracion de proyectos y administracion y gestion de riesgos, dejando listado de asistencia y material de capacitación.	Listado de asistencia a Jornada de capacitación ejecutada, presentación o temario de la capacitación y evaluaciones de la capacitación	2	01/jul/2026	01/may/2027	43		0%	0	0	0		
					Implementar un esquema de control dual a los informes de supervision previo a la remision para pago a tesoreria de los contratos a cargo de la Oficina de Estrategia y Desarrollo por muestreo.	Establecer un punto de control verificable y trazable sobre la supervisión contractual mediante un esquema de doble verificación con muestreo aleatorio y plantilla estandarizada de chequeo documental, sin modificar el procedimiento institucional vigente.	Realizar un control dual a los informes de supervision previo a la remision para pago a tesoreria, de los contratos a cargo de la Oficina de Estrategia y Desarrollo a traves de una muestra, retroalimentando por escrito los resultados al responsable designado como apoyo a la supervision del contrato.	Informe de resultado de la verificacion dual	6	01/jul/2026	31/dic/2026	26		0%	0	0	0		
															21,29	21,29	21		

Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: joyaga@contraloriagen.gov.co

Convenciones:

	Columnas de calculo automático
	Informacion suministrada en el informe de la CGR
	Celda con formato fecha: Día Mes Año
	Fila de Totales

Evaluación del Plan de Mejoramiento

Puntajes base de Evaluación:		
Puntaje base de evalaluación de cumplimiento	**PBEC**	21
Puntaje base de evaluación de avance	**PBEA**	219
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	**PM = POMMVi / PBE**	100,00%
Avance del plan de Mejoramiento	**AP = POMi / PBEA**	9,73%